

Jaarrekening 2020

Inhoud	blz.
• Balans ultimo 31 12 2020	2
• Resultaat Rekening 2020	3
• Toelichting op de Resultaat Rekening	4
• Toelichting op de Balans	8



Vrienden van Park Darwin

Balans

in €			
Balans per 31-12-2019			
Debet		Credit	
Rekening courant :		Vooruit ontvangen contr. en donaties	50
Saldo 31-12-'19	120	kortlopende schuld	728
		Reservering tuinhuis	2.000
Spaarrekening :		Algemene reservering	4.907
Saldo 31-12-'19	13.895		
		Eigen vermogen	7.240
Kortlopende vorderingen	910		
	<u>14.924</u>		<u>14.924</u>

in €			
Balans per 31-12-2020			
Debet		Credit	
Rekening courant :	5.592	Reservering tuinhuis	4.000
Saldo 31-12-20		Algemene reservering	6.668
		Overlopende posten	1.590
Spaarrekening :		Eigen vermogen	7.240
Saldo 31-12-20	13.907		
Kortlopende vorderingen			
	<u>19.499</u>		<u>19.499</u>

Vrienden van Park Darwin

Resultaatrekening

in €	BEGROTING	REALISATIE	Vershil Real- Begr.
	2019	2020	2020
KOSTEN			
ORGANISATIE			
PR en Communicatie	500	546	46
Kantoor en Organisatie	540	433	-107
Bankkosten	140	174	34
Totaal Organisatie	1.180	1.152	-28
ACTIVITEITEN			
tuinvlindertelling, boekettendag e.d.	320	451	131
TUINHUIS			
kosten onder eigen beheer	250	102	-148
elektra	0		
architect			
zonnepanelen + groendak+ecotoilet			
verwarming, inventaris			
reservering tuinhuis			
Totaal Tuinhuis	250	102	-148
TUIN Ontwikkeling & Onderhoud			
Materieel			
planten ed	200	558	358
tuin overig	2.500	1.675	-825
nestkasten, insectenhôtels			
plantensteunen e.d.			
Totaal Materieel Tuin ontw & onderhoud	2.700	2.233	-467
TUIN Ontwikkeling & Onderhoud			
Medewerkers en vrijwilligers			
kosten vrijwilligers	2.550	978	-1.572
Inzet coördinatoren	15.000	15.485	485
tuineducatie	1.450	885	-565
inzet voor samenwerking met tuinen A'dam	1.000	1.375	375
Totaal inzet Tuin ontw & onderhoud	20.000	18.723	-1.277
Onvoorzien	2.000	0	-2.000
TOTAAL KOSTEN	26.450	22.661	-3.789
OPBRENGSTEN			
Contributie leden	1700	1.660	-40
Donaties	1100	1.530	430
Subsidies ed,	21400	21.400	0
Vergoeding samenwerking	1200	1.715	515
Overige inkomsten	1200	117	-1.083
TOTAAL OPBRENGSTEN	26.600	26.422	-178
RESULTAAT	150	3.761	
Bestemming Resultaat	BEGROTING	REALISATIE	Vershil Real- Begr.
	2019	2020	2020
reserveringen	150	3.761	

Algemeen

Het jaar 2020 is door de ontwikkelingen rond Covid 19 ook voor Park Darwin anders gelopen dan gepland en begroot. Het belangrijkste is dat we minder activiteiten in de tuin hebben kunnen realiseren. Het batig saldo is toegevoegd aan de reserveringen voor tuin en tuinhuis. Bijzonderheden in de resultaatrekening en balans zijn hieronder toegelicht

Toelichting Resultaatrekening 2020**Toelichting op de kostenposten****Ad 2 Activiteiten**

in €	BEGROTING	REALISATIE	Vershil Real- Begr.
	2020	2020	2020
KOSTEN			
ACTIVITEITEN			
tuinvlindertelling, boekettendag e.d.	320	451	131

In 2020 zijn, met uitzondering van de tuin-vlinderdag, de geplande activiteiten niet doorgegaan. In plaats daarvan hebben de vrijwilligers op de boekettendag een 50-tal boeketten met een speciale Park Darwin kaart aan de verschillende verpleeghuizen, wijkpunten en relaties van het Park Darwin gebracht. Voor de Kerst zijn zo'n 70 kerststukjes gemaakt. Voorzien van een toepasselijk kaartje met een kort gedicht zijn deze, net zoals de boeketten, in de buurt rondgebracht. Deze activiteiten hadden als doel wat extra's te doen vanuit de tuin in plaats van de bijeenkomsten in de tuin. Nieuwe initiatieven uit ons plan, zoals mini workshops en inloop-koffie ochtenden voor mensen met tuinvragen hebben we niet kunnen starten dit jaar

Ad 3. Tuinhuis

in €	BEGROTING	REALISATIE	Vershil Real- Begr.
	2020	2020	2020
KOSTEN			
TUINHUIS			
kosten onder eigen beheer	250	102	-148
reservering tuinhuis			
Totaal Tuinhuis	250	102	-148

De begroting 2020 voor de kosten onder eigen beheer is een stelpost. In 2020 zijn enkele uitgaven voor de verdere inrichting gedaan. In 2020 is er tussen de verschillende onderdelen van de gemeente nog geen duidelijkheid gekomen over het beheer en onderhoud van het Tuinhuis. Algemeen onderhoud en aanbrengen van het "groendak" en de geplande zonnepanelen zijn hierdoor nog niet uitgevoerd (zie ook bij toelichting balans/reservering)

Ad 4. Kosten Tuin Ontwikkeling & Onderhoud *materieel*

in €	BEGROTING	REALISATIE	Vershil Real- Begr.
	2020	2020	2020
KOSTEN			
TUIN Ontwikkeling & Onderhoud			
<i>Materieel</i>			
planten ed	200	558	358
tuin overig	2.500	1.675	-825
Totaal Materieel Tuin ontw & onderhoud	2.700	2.233	-467

In de begroting 2020 was nog de mogelijkheid opgenomen om de entree aan de gemeentelijke kant wat te verfraaien. Hier is begin 2020 definitief van afgezien. In 2020 is extra nieuw klein tuinmateriaal aangeschaft en is onder eigen beheer extra werk verricht aan het onderhoud van de hagen.

Ad 5. Kosten Tuin Ontwikkeling & Onderhoud *mensen*

in €	BEGROTING	REALISATIE	Vershil Real- Begr.
	2020	2020	2020
KOSTEN			
TUIN Ontwikkeling & Onderhoud			
<i>Medewerkers en vrijwilligers</i>			
kosten vrijwilligers	2.550	978	-1.572
inzet coördinatoren	15.000	15.485	485
tuineducatie	1.450	885	-565
inzet voor samenwerking met tuinen A'dam	1.000	1.375	375
Totaal inzet Tuin ontw & onderhoud	20.000	18.723	-1.277

De onkosten van de vrijwilligers zijn gemaakt voor de de ruim 40 actieve vrijwilligers voor het werk in de tuin gedurende 10 maanden van het jaar.

Op de verschillende momenten in het jaar is, telkens aangepast aan de Covid 19 maatregelen, veel werk verricht in de tuin.

Voor 2020 waren er activiteiten gepland voor alle actieve vrijwilligers zoals gezamenlijke bijeenkomsten aan het begin en het einde van het tuinjaar. Het laatste ook gekoppeld aan excursie met een tuin thema. In 2019 is slechts een aparte tuinexcursie doorgegaan.

De inzet van tuin coördinatoren betreft onkosten voor (dag)coördinatie en de kosten voor de beheerder/tuindeskundige. In 2020 zijn vooral door de 5 tuincoördinatoren veel meer uren gemaakt. Omdat er met minder mensen tegelijk in de tuin gewerkt kon worden, hebben de tuincoördinatoren en de vaste vervangers voor een bezetting op alle 5 werkdagen gezorgd. Tijdens de Lock down in het begin van 2020 werkten ze in duo's zonder andere vrijwilligers en daarna met maximaal 5 andere vrijwilligers. Het totaal aan onkostenvergoedingen voor de tuincoördinatie is daardoor in 2020 hoger uitgekomen dan begroot. Per coördinator is uiteraard onder de maximale (wettelijk bepaalde) onkostenvergoeding voor vrijwilligerswerk op jaarbasis gebleven.

In 2020 is het tweede (en tevens laatste) jaar een samenwerking tussen het park Darwin en een tuin Van Torenwijck in Stadsdeel Nieuw West. De samenwerking heeft kennisoverdracht over tuin ontwikkeling en onderhoud tot doel gehad. De samenwerking is gerealiseerd door onze beheerder/tuindeskundige Maartje der Kinderen. Kosten hiervan zijn € 1,375. De inzet

is wat hoger geweest dan gepland. Bij de opbrengsten is de vergoeding voor deze activiteit opgenomen.

Ad 6 Onvoorzien

Er was veel niet voorzien in 2019 voor 2020, maar de totale kosten zijn binnen de begroting gebleven. Vandaar dat kostenpost “onvoorzien” op 0 staat.

OPBRENGSTEN

in €	BEGROTING	REALISATIE	Vershil Real- Begr.
	2020	2020	2020
OPBRENGSTEN			
7 Contributie leden	1700	1.660	-40
8 Donaties	1100	1.530	430
9 Subsidies ed,	21400	21.400	0
## Vergoeding samenwerking	1200	1.715	515
## Overige inkomsten	1200	117	-1.083
TOTAAL OPBRENGSTEN	26.600	26.422	-178

Ad 7 en 8 Contributie leden en donaties

Op 31 december zijn er 187 betalende leden (contributie: € 10 per jaar) en van 66 donateurs zijn donaties ontvangen.

Bij de opstelling van de jaarrekening zijn nog niet alle contributies van 2020 binnen (31). In maart 2021 zal een rappel mail verzonden worden naar deze leden.

Totaal aan donaties is hoger dan in 2019 en net als in 2019 is ca. 50 % van donaties gestort door betalende leden (gecombineerd met hun contributie).

Ad 9 Subsidies

Het jaar 2020 was het derde volledige jaar dat de VvPD het grootste deel van de ontwikkeling, het onderhoud en beheer van de Bloementuin van Darwin voor haar rekening heeft genomen.

De financiering van de gemeente hiervoor is in 2020 afkomstig uit twee verschillende gemeentelijke budgetten en bedraagt in totaal € 21.400. Het betreft een jaarlijkse subsidietoekenning en een afspraak met Stadsgebied Oost voor het leveren van diensten.

Door de VvPD is in september 2020 een subsidie aangevraagd voor € 21.400.

De gemeente heeft het aangevraagde bedrag gesplitst en als volgt uitgekeerd:

- | | |
|---|----------|
| A. Subsidieregeling Activering, participatie en sociale accommodaties | € 2.500 |
| B. Stadsdeel Oost voor geleverde diensten | € 18.900 |

Ad A.

Op grond van de subsidieregeling Sociale basis (subsidieregeling *Sociale basis, artikel 1.9, lid c*) heeft de gemeente Amsterdam subsidie verleend (**SBA-020220**) ad € 2.500

Het besluit van de gemeente luidt als volgt:

De toegekende subsidie is voor de uitvoering van de volgende activiteiten van de Vereniging van de Vrienden van Park Darwin in de periode 1 januari 2020 tot en met 31 december 2020:

<i>Activiteiten</i>	<i>Aanvraagbedrag</i>	<i>Verleend bedrag</i>
<i>Beheer en onderhoud tuin (tuindeskundige, onkostenvergoeding assistent coördinatoren, excursies vrijwilligers , dag van de vrijwilliger</i>	€ 18.000,00	
<i>Activiteiten (open dagen, rondleidingen, minicursus en workshops, verkoop) en onkostenvergoeding vrijwilligers</i>	€ 3.400,00	€ 2.500,00
Totaal	€ 21.400,00	€ 2.500,00

Ad B: Bij het stadsgebied OOST is een jaarfactuur (€ 18.900) voor geleverde diensten t.b.v. het beheer en onderhoud van de Darwintuin ingediend. In maart 2020 is de betaling ontvangen.

Ad 10 Vergoeding Samenwerking

Gemeente Amsterdam betaalt een vergoeding voor de kennisoverdracht voor de Tuin Torenwijk. In 2020: € 1.715 op basis van een jaarfactuur.

Ad 11 Overige opbrengsten

In 2020 hebben de activiteiten in de tuin geen doorgang kunnen vinden i.v.m. Covid 19. Hierdoor zijn de opbrengsten substantieel onder de begroting. Het kleine bedrag aan spaarrente (€ 11.91) is geboekt onder overige opbrengsten.

Ad 12 Resultaat

Het batig saldo over 2020 is € 3.761 (begroot € 150). De opbrengsten zijn in 2020 op het begrote niveau geweest t.o.v. lagere kosten i.v.m. minder mogelijkheden voor activiteiten in de tuin door de corona maatregelen. De totale gerealiseerde kosten zijn € 1.761 lager dan begroot en de begrote post onvoorzien (€ 2000) is niet nodig geweest.

Toelichting Balans 2019

Toelichting op de balansposten

in €			
Balans per 31-12-2020			
Debet		Credit	
Rekening courant :	5.592	Reservering tuinhuis	4.000
Saldo 31-12-20		Algemene reservering	6.668
		Overlopende posten	1.590
Spaarrekening :		Eigen vermogen	7.240
Saldo 31-12-20	13.907		
Kortlopende vorderingen			
	<u>19.499</u>		<u>19.499</u>

Reservering m.b.t het tuinhuis ad € 4000,- : in verband met de onzekerheid omtrent tempo en inhoud van de besluitvorming van de gemeente over het beheer van Het Tuinhuis is een deel van het batig saldo toegevoegd voor het “groendak” en de plaatsing van zonnepanelen. Het bestuur heeft besloten het project groendak en zonnepanelen in elk geval in 2021 uit te voeren. Verder is besloten nog investeringen te doen voor optimaal gebruik van het tuinhuis conform het activiteitenplan 2021

Verloop van het Eigen Vermogen en Spaarrekening

Vanwege onzekerheden m.b.t subsidietoekenning is het overig deel (€ 1.761,-) van het batig saldo van 2020 toegevoegd aan de algemene reserve.

Het Eigen Vermogen ultimo 2020 is gelijk het niveau ultimo 2019.

(in €)

Eigen Vermogen	stand 31 12 2019	mutaties 2020	toevoeging 2020	stand 31 12 2020
Algemene reserve	4.907	0	1.761	6.668
Eigen Vermogen	7.240	0		7.240
	<u>12.146,70</u>			<u>13.908,15</u>

Toelichting Overlopende posten

in €			
overlopende posten		credit	1590
nagekomen opbrengsten		vooritontvangen opbrengsten	
contributies 2020	239	subsidie 2021	1800
afwikkeling kleine kas	46,15	contributies 2021	20
creditrente	0,21		
		nagekomen kosten	55,75
totaal debet	285,36	totaal credit	1875,75

Spaarrekening

(in €)

spaarrekening	stand 31 12 2019	naar rek courant	van rek corant	stand 31 12 2020
	13.895,00	5.000,00	5.000,00	13.895,00
spaarrente ontvangen				11,91
				<u>13.906,91</u>